

基隆市地方教育發展基金

114 年度半年結算報告

(114 年 1 月 1 日至 114 年 6 月 30 日)



基隆市立成功國民中學 編

基隆市地方教育發展基金-基隆市立成功國民中學
114 年度半年結算報告

目 次

1、摘要說明	第 1-2 頁
2、基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁
3、平衡表	第 4 頁

基隆市地方教育發展基金-基隆市立成功國民中學
114 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源：實際數 58,494,679 元，較分配預算數 58,255,000 元，超收 239,679 元，計增加 0.41%。

(一)服務收入：實際數 30,000 元，較分配預算數 23,000 元，超收 7,000 元，計增加 30.43%，主要係因藝才班招生人數增加，致實際數較預算數高。

(二)權利金收入：實際數 228,260 元，較分配預算數 197,000 元，超收 31,260 元，計增加 15.87%，主要係因太陽能光電廠商依實際發電量比例計算繳納回饋金，致實際數較預算數高。

(三)利息收入：實際數 44,519 元，較分配預算數 15,000 元，超收 29,519 元，計增加 196.79%，主要係因補助款及代辦經費增加，致保管金專戶利息較預算數高。

(四)其他財產收入：實際數 139,560 元，較分配預算數 76,000 元，超收 63,560 元，計增加 83.63%，主要係因場地租借增加，致實際數較預算數高。

(五)公庫撥款收入：實際數 57,944,000 元，較分配預算數 57,944,000 元，無增減。

(六)雜項收入：實際數 108,340 元，較分配預算數 0 元，超收 108,340 元，主要係因收回以前年度歲出。

二、基金用途：實際數 45,357,664 元，較分配預算數 58,255,000 元，減少 12,897,336 元，計減少 22.14%。

(一)國民教育計畫：實際數 45,234,273 元，較分配預算數 58,121,000 元，減少 12,886,727 元，計減少 22.17%，主要係因人事費依規執行，未執行部分併下學期續用，致實際數較預算數低。

(二)建築及設備計畫：實際數 123,391 元，分配預算數 134,000 元，減少 10,609 元，計減少 7.92%，主要係因核實支付費用撙節支出，致實際數較預算數低。

三、本期賸餘：實際數 13,137,015 元，較分配預算數 0 元，增加 13,137,015 元。

(一)主要係因：基金來源合計超收 239,679 元，與基金用途合計已分配數

尚未執行數 12,897,336 元，兩者合計賸餘所致。

(二)期初基金餘額：5,160,769 元。

(三)期末基金餘額：18,297,784 元。

貳、其他重要說明

其中因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產：無。

基隆市地方教育發展基金－基隆市成功國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

項 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	58,494,679	58,255,000	239,679	0.41
勞務收入	43	30,000	23,000	7,000	30.43
服務收入	431	30,000	23,000	7,000	30.43
財產收入	45	412,339	288,000	124,339	43.17
權利金收入	453	228,260	197,000	31,260	15.87
利息收入	454	44,519	15,000	29,519	196.79
其他財產收入	45Y	139,560	76,000	63,560	83.63
政府撥入收入	46	57,944,000	57,944,000		
公庫撥款收入	462	57,944,000	57,944,000		
其他收入	4Y	108,340		108,340	
雜項收入	4YY	108,340		108,340	
基金用途	5	45,357,664	58,255,000	-12,897,336	-22.14
國民教育計畫	53	45,234,273	58,121,000	-12,886,727	-22.17
其他		45,234,273	58,121,000	-12,886,727	-22.17
建築及設備計畫	5M	123,391	134,000	-10,609	-7.92
購建固定資產		123,391	134,000	-10,609	-7.92
本期賸餘(短絀－)	6	13,137,015		13,137,015	
期初基金餘額	71	5,160,769	3,127,000	2,033,769	65.04
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	18,297,784	3,127,000	15,170,784	485.15

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市成功國民中學

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	211,274,925	100.00	負債	12,091,312	5.72
流動資產	30,389,096	14.38	流動負債	10,927,534	5.17
現金	30,361,254	14.37	應付款項	10,927,534	5.17
銀行存款	30,286,254	14.33	應付代收款	10,927,534	5.17
零用及週轉金	75,000	0.04	其他負債	1,163,778	0.55
預付款項	27,842	0.01	什項負債	1,163,778	0.55
預付費用	27,842	0.01	存入保證金	1,163,778	0.55
固定資產	180,885,829	85.62	淨資產	199,183,613	94.28
土地	45,203,200	21.40	淨資產	199,183,613	94.28
土地	45,203,200	21.40	淨資產	199,183,613	94.28
土地改良物	13,883	0.01	累積餘額	189,275,808	89.59
土地改良物	1,388,290	0.66	本期賸餘	9,907,805	4.69
累計折舊-土地改良物	-1,374,407	-0.65	淨資產調整數	0	0.00
房屋建築及設備	126,475,223	59.86	合計：	211,274,925	
房屋建築及設備	191,718,838	90.74			
累計折舊-房屋建築及設備	-65,243,615	-30.88			
機械及設備	3,435,758	1.63			
機械及設備	12,436,909	5.89			
累計折舊-機械及設備	-9,001,151	-4.26			
交通及運輸設備	282,901	0.13			
交通及運輸設備	1,446,570	0.68			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,163,669	-0.55			
雜項設備	5,474,864	2.59			
雜項設備	21,847,984	10.34			
累計折舊-雜項設備	-16,373,120	-7.75			
無形資產	0	0.00			
無形資產	0	0.00			
電腦軟體	0	0.00			
合計：	211,274,925				

信託代理與保證資產	1,379,452	信託代理與保證負債	1,379,452
保證品	1,379,452	應付保證品	1,379,452

- 註：1. 信託代理與保證資產(負債)科目總額1,379,452元，定存單1,379,452元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產科目本年度總額及內容：無。
3. 重大事項：無。
4. 經管珍貴動產、不動產之總額0元。
5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

主辦會計人員：



基金主持人：



✓